



ARCUS SPÓŁKA AKCYJNA

www.arcus.pl

**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU
ŁADU KORPORACYJNEGO
ZA 2008 ROK**

**Załącznik do Sprawozdania Zarządu
z Działalności Grupy Kapitałowej ARCUS za 2008 rok**



1. ZBIÓR ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, NA KTÓREGO STOSOWANIE EMITENT MÓGŁ SIĘ ZDECYDOWAĆ DOBROWOLNIE ORAZ MIEJSCE, GDZIE TEKST ZBIORU JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY

Emitent przyjął do stosowania zasady ładu korporacyjnego opublikowane w dokumencie „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” uchwalone przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie mocą uchwały nr 12/1170/2007 z dnia 4 lipca 2007 r. Zbiór praktyk znajduje się na stronie internetowej GPW pod adresem „corp-gov.gpw.pl”.

2. WSKAZANIE W JAKIM ZAKRESIE EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYM MOWA W PKT. A, WSKAZANIE TYCH POSTANOWIEŃ ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYN TEGO ODSTĘPSTWA

Zasada III pkt 6

„Przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką”

Spółka informowała o niestosowaniu tej zasady w raporcie bieżącym nr 43/2007 z dnia 31 grudnia 2007 roku. Zapisy tego raportu dotyczące planowanych rozwiązań mających na celu rozpoczęcie stosowania tej zasady, zostały wprowadzone w życie na WZA w maju 2008 roku o czym Spółka informowała w raportach bieżących numer 23/2008 z dnia 28 maja 2008 roku i 25/2008 z dnia 29 maja 2008 roku dotyczących zmian w składzie Rady Nadzorczej oraz 28/2008 z dnia 09 czerwca 2008 roku o składzie Rady Nadzorczej wraz z oświadczeniami o niezależności a także w raporcie bieżącym 36/2008 z dnia 11 lipca 2008 roku z zarejestrowanymi przez Sąd zmianami Statutu w części dotyczącej Rady Nadzorczej Spółki.

Zasada II pkt 2

„Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II pkt 1”

Spółka informowała o niestosowaniu tej zasady w raporcie bieżącym nr 64/2008 z dnia 31 grudnia 2008 roku. Naruszenie ma charakter okresowy i Spółka dołoży wszelkich starań aby skrócić ten okres do niezbędnego minimum.

3. OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych realizowane jest przez dział finansowo-księgowy Spółki przy współdziałaniu działu finansowo-księgowego podmiotu zależnego. Działy współpracują wspólnie na bieżąco przy sporządzaniu skonsolidowanych sprawozdań finansowych. Zmiany w regulacjach prawnych dotyczących sprawozdawczości finansowej, są na bieżąco śledzone i wdrażane z wyprzedzeniem. Dział finansowo-księgowy aktywnie współpracuje z innymi działami, w zakresie przekazywania informacji niezbędnych do przygotowania sprawozdań finansowych, a nie wynikających wprost z danych

księgowych. Sprawozdania finansowe przygotowywane i podpisywane są przez Główną Księgową, Dyrektora Finansowego oraz Członków Zarządu.

Za organizację działu finansowo-księgowego odpowiada bezpośrednio Dyrektor Finansowy, Członek Zarządu ARCUS S.A. Dane niezbędne do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zarówno z ARCUS S.A., jak i spółki zależnej, są na bieżąco weryfikowane przez osoby odpowiedzialne oraz przez Zarząd ARCUS S.A. Niezbędne korekty są także uzgadniane z Zarządem T-matic Systems Sp. z o.o. Osoby zaangażowane w proces przygotowania i weryfikacji sprawozdań finansowych posiadają wieloletnie doświadczenie i uaktualnianą na bieżąco wiedzę. Wszyscy członkowie Zarządu Spółki zapoznają się na bieżąco z postępem prac oraz zawartością merytoryczną sprawozdań. Na bieżąco wnoszą uwagi co do dodatkowych kwestii wymagających uwzględnienia w sprawozdaniu.

Przygotowane sprawozdania finansowe wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki przekazywane są Audytorowi. Biegły Rewident w trakcie badania sprawozdania na bieżąco weryfikuje jego treść z księgami rachunkowymi, wewnętrznymi procedurami rachunkowymi oraz obowiązującym regulacjami dotyczącymi sporządzania i prezentacji sprawozdań skonsolidowanych. W trakcie spotkań z kluczowymi pracownikami i członkami Zarządu omawia i analizuje poprawność ujęcia poszczególnych zagadnień w sprawozdaniu finansowym i sprawozdaniu Zarządu z działalności. Po naniesieniu ostatecznych korekt uwzględniających uwagi Audytora, osób przygotowujących sprawozdanie oraz osób zarządzających, sprawozdanie w wersji ostatecznej podpisywane jest przez te osoby.

W opinii Zarządu, scharakteryzowany powyżej system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych jest wystarczający i uwzględnia zarówno specyfikę prowadzonej działalności, jak i wielkość Spółki i Grupy Kapitałowej. W dotychczasowej praktyce sporządzania sprawozdań finansowych nie zidentyfikowano istotnych ryzyk. Wraz z rozwojem Spółki i Grupy Kapitałowej system będzie dostosowywany do rosnących wymagań.

4. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba akcji = Liczba głosów	Wartość nominalna posiadanych akcji (zł.)	Udział w kapitale zakładowym = udział w ogólnej liczbie głosów
Marek Czeredys (1)	4 300 000	430 000,00	58,93%
Michał Czeredys (2)	500 000	50 000,00	6,85%
AIG TFI (3)	600 000	60 000,00	8,22%
Pozostali	1 896 681	189 668,10	25,99%
RAZEM	7 296 681	729 668,10	100,00%

5. POSIADACZE WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO SPÓŁKI

ARCUS S.A. nie wyemitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

6. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU, TAKICH JAK OGRANICZENIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZEZ POSIADACZY OKREŚLONEJ CZĘŚCI LUB LICZBY GŁOSÓW, OGRANICZENIA CZASOWE DOTYCZĄCE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU LUB ZAPISY, ZGODNIE Z KTÓRYMI, PRZY WSPÓŁPRACY SPÓŁKI, PRAWA KAPITAŁOWE ZWIĄZANE Z PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI SĄ ODDZIELONE OD POSIADANIA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W Spółce nie występowały w 2008 roku ograniczenia odnośnie wykonywania praw głosu ani też nie występowały zapisy, zgodnie z którymi przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

7. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA

Największy akcjonariusz Spółki Pan Marek Czeredys oraz Pan Michał Czeredys złożyli oświadczenia w których zobowiązali się w stosunku do Spółki, iż w okresie 24 miesięcy od dnia dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., nie będą dokonywać zbycia posiadanych akcji Spółki. Opisane powyżej zobowiązanie nie dotyczy zbycia akcji w wyniku transakcji pakietowych zawieranych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz sprzedaży przez Pana Marka Czeredysa 200.000 akcji poza rynkiem regulowanym na rzecz pracowników i osób związanych z ARCUS S.A. Pracownicy nabywający akcje w ramach transakcji z Panem Markiem Czeredysem w terminie 18 miesięcy od dnia przeniesienia na nich własności akcji, będących przedmiotem umowy nie dokonają ich zbycia jak również nie dokonają ich obciążenia w jakikolwiek sposób.

8. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI LUB WYKUPIE AKCJI

Zgodnie ze Statutem ARCUS S.A., Zarząd Spółki składa się od 1 do 5 osób. Członkowie Zarządu Spółki powoływani są przez Radę Nadzorczą Spółki na okres wspólnej kadencji wynoszącej od jednego roku do trzech lat. Pierwsza kadencja Zarządu trwa jeden rok. Rada Nadzorcza określa liczbę członków Zarządu na daną kadencję, długość kadencji oraz wyznacza Prezesa i Wiceprezesa Zarządu. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełen okres obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu, powołanego

przed upływem kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

9. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU LUB UMOWY SPÓŁKI EMITENTA

Zmiany Statutu Spółki dokonuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy większością trzech czwartych głosów.

10. SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA, W SZCZEGÓLNOŚCI ZASADY WYNIKAJĄCE Z REGULAMINU WALNEGO ZGROMADZENIA, JEŻELI TAKI REGULAMIN ZOSTAŁ UCHWALONY, O ILE INFORMACJE W TYM ZAKRESIE NIE WYNIKAJĄ WPROST Z PRZEPISÓW PRAWA

Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd. Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się w ciągu 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących przynajmniej 1/10 część kapitału zakładowego. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki powinno nastąpić w ciągu 2 tygodni od dnia zgłoszenia wniosku. Wniosek o zwołanie zgromadzenia powinien określać sprawy wnoszone pod obrady, a ponadto zawierać uzasadnienie. Rada Nadzorcza ma prawo zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie określonym w Statucie oraz Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane, a Zarząd nie zwoła Walnego Zgromadzenia w terminie 2 tygodni od dnia zgłoszenia odpowiedniego żądania przez Radę Nadzorczą. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/10 kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jak również umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie takie należy złożyć na piśmie do Zarządu najpóźniej na miesiąc przed proponowanym terminem Walnego Zgromadzenia.

Każda akcja daje prawo do jednego głosu podczas Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez swoich przedstawicieli. Pełnomocnictwa do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i do wykonywania prawa głosu udziela się pod rygorem nieważności w formie pisemnej.

Walne Zgromadzenie podejmuje wszelkie uchwały bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że Statut Spółki lub bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa przewidują surowsze wymogi co do podjęcia danej uchwały. Za głosy oddane uważa się głosy „za”, „przeciw” i „wstrzymujące się”.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

- (a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków;
- (b) wszelkie zmiany Statutu, włącznie z podwyższeniem i obniżeniem kapitału zakładowego oraz zmianą przedmiotu przedsiębiorstwa;
- (c) postanowienia, dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru;

- (d) wyrażenie zgody na zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego;
- (e) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa;
- (f) połączenie i przekształcenie Spółki;
- (g) rozwiązanie i likwidacja Spółki;
- (h) inne sprawy, które według Statutu Spółki lub bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa należą do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

11. SKŁAD OSOBOWY I ZMIANY, KTÓRE W NIM ZASZŁY W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW

Zarząd

Zgodnie ze Statutem ARCUS S.A., Zarząd Spółki składa się od 1 do 5 osób. Członkowie Zarządu Spółki powoływani są przez Radę Nadzorczą Spółki na okres wspólnej kadencji wynoszącej od jednego roku do trzech lat. Pierwsza kadencja Zarządu trwa jeden rok. Rada Nadzorcza określa liczbę członków Zarządu na daną kadencję, długość kadencji oraz wyznacza Prezesa i Wiceprezesa Zarządu. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełen okres obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu, powołanego przed upływem kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

Uprawnienia członków Zarządu wynikają z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w tym Kodeksu spółek handlowych oraz ze Statutu Spółki. Szczegółowe kwestie proceduralne zawarte są w Regulaminie Zarządu Spółki przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej Spółki powziętą w dniu 28 maja 2007r. Regulamin Zarządu ARCUS S.A. obowiązuje od 1 czerwca 2007r. Zgodnie ze Statutem ARCUS S.A. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.

Zarząd podejmuje uchwały zwykłą większością głosów oddanych. W wypadku równej liczby głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki oraz do zaciągania zobowiązań w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu łącznie albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. Zarząd ARCUS S.A. może rozporządzać prawem i zaciągać zobowiązania w imieniu Spółki do wysokości 5 000 000 złotych. Do rozporządzania prawem i zaciągania zobowiązań przewyższających powyższą kwotę niezbędna jest zgoda Rady Nadzorczej Spółki. Zarząd Spółki nie posiada uprawnień do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji własnych.

Zgodnie z Regulaminem Zarządu ARCUS S.A. sprawy zwykłego zarządu wynikające z bieżącej działalności Spółki prowadzone są przez poszczególnych członków Zarządu Spółki, stosownie do podziału kompetencji i zadań w ramach Zarządu Spółki. Sprawy przekraczające zwykły zarząd oraz sprawy, których rozstrzygnięcia przez Zarząd zażąda choćby jeden członek Zarządu Spółki, rozstrzygane są w drodze uchwały. Zgodnie z Regulaminem Zarządu ARCUS S.A. Zarząd Spółki określa strategię Spółki oraz jej cele działania i przedkłada je Radzie Nadzorczej Spółki.

Na dzień 1 stycznia 2008 roku w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Bartłomiej Żebrowski – Prezes Zarządu
- Mariusz Bednarski – Wiceprezes Zarządu.

W dniu 9 maja 2008 r., Rada Nadzorcza podjęła Uchwały w sprawie odwołania i powołania członków Zarządu Spółki:

- Uchwała NR 1/9/05/2008 odwołała ze składu Zarządu:
 - Pana Bartłomieja Żebrowskiego,
 - Pana Mariusza Bednarskiego.
- Uchwała Nr 2/9/05/2008 ponownie powołała w skład Zarządu Spółki, na trzyletnią kadencję:
 - Pana Bartłomieja Żebrowskiego – jako Prezesa Zarządu,
 - Pana Mariusza Bednarskiego – jako Wiceprezesa Zarządu

Odwołanie i powołanie Członków Zarządu Spółki odbyło się w związku z upływem w dniu 2 stycznia 2008 kadencji w/w Członków Zarządu.

Na dzień 31 grudnia 2008 roku w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Bartłomiej Żebrowski – Prezes Zarządu
- Mariusz Bednarski – Wiceprezes Zarządu.

Po dniu 31 grudnia 2008 roku miały miejsce następujące zmiany w składzie Zarządu:

- W dniu 19 grudnia 2008 roku Rada Nadzorcza Spółki, powołała z dniem 2 stycznia 2009 roku Pana Konrada Kowalczyka na stanowisko Wiceprezesa Zarządu. Od listopada 2008 roku Pan Konrad Kowalczyk pełni funkcję Dyrektora Finansowego w ARCUS S.A. oraz w podmiocie powiązanym Spółki – Inforsys S.A.
- W dniu 30 stycznia 2009 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwały w zakresie:
 - odwołania z dniem 28 lutego 2009 roku Pana Bartłomieja Żebrowskiego z funkcji Prezesa Zarządu,
 - powołania z dniem 1 marca 2009 roku Pana Wojciecha Kruszyńskiego na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza

Na dzień 1 stycznia 2008r. w Radzie Nadzorczej Spółki zasiadali:

- Marek Czeredys – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Michał Czeredys – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Słoniewski – Członek Rady Nadzorczej,
- Leon Komornicki – Członek Rady Nadzorczej,
- Tadeusz Janusiewicz – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 28 maja 2008 roku na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, po uzyskaniu absolutorium, odwołany został w/w skład RN oraz powołana została nowa Rada Nadzorcza na 3 letnią kadencję w składzie:

- Marek Czeredys – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Leon Komornicki – Członek Rady Nadzorczej,
- Tadeusz Janusiewicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Słoniewski – Członek Rady Nadzorczej,
- Sławomir Jakszuk – Członek Rady Nadzorczej (niezależny członek RN).

Skład Rady Nadzorczej powołanej na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 28 maja 2008 roku nie uległ zmianie na dzień 31 grudnia 2008 roku oraz na dzień przekazania Sprawozdania.

Sporządzono, Warszawa, 2009.04.30

.....

Wojciech Kruszyński – Prezes Zarządu

.....

Mariusz Bednarski – Wiceprezes Zarządu

.....

Konrad Kowalczuk – Wiceprezes Zarządu